

Zarządzenie Nr 79.2019
Wójta Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 3 października 2019 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu
Gminy Horyniec-Zdrój na 2020 rok

Działając na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019, poz. 869) oraz §2 ust. 2 Uchwały Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XLI/262/10 z dnia 28 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Horyniec-Zdrój,

zarządzam co następuje:

§ 1

1. Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury, oraz kierowników referatów Urzędu Gminy Horyniec-Zdrój do opracowania i przedłożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok w szczególności i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu.
2. Wraz ze składanymi materiałami planistycznymi dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych i kierownicy referatów przedstawiają objaśnienia do planowanych dochodów i wydatków.

§ 2

1. Przy opracowywaniu projektu planów finansowych na rok 2020, należy przyjąć następujące założenia:
 - a) wzrost gospodarczy (PKB) 3,7 %;
 - b) średnioroczną dynamikę wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 2,5 %;
 - c) wydatki na wynagrodzenia (za wyjątkiem nauczycieli) ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na 30 września 2019 z uwzględnieniem 10 % wzrostu;
 - d) wydatki na wynagrodzenia i pochodne, na wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zgodnie z ustaleniami Ministerstwa Edukacji Narodowej;
 - e) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 roku w kwocie - 2.600,00 zł, (wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2019 roku o 15,6%) Rozporządzeniem Rady Ministrów z 10 września 2019 (Dz.U. z 2019 poz.1778);
 - f) minimalna stawka godzinowa w 2020 roku – 17,00 zł (w 2019 roku – 14,70 zł) Rozporządzeniem Rady Ministrów z 10 września 2019 (Dz.U. z 2019 poz.1778);
2. Podwyżka wynagrodzeń (za wyjątkiem pracowników pedagogicznych) zostanie wprowadzona w terminie i wysokości określonej przez Wójta Gminy, przy uwzględnieniu sytuacji finansowej gminy.

§ 3

1. Materiały planistyczne składane przez jednostki organizacyjne powinny zawierać:

- a) zestawienie tabelaryczne dochodów z wyodrębnieniem dochodów gminnych – według źródła pochodzenia w szczególności: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem dochodów własnych, subwencji i dotacji z podziałem na: dochody bieżące i dochody majątkowe (załącznik nr 1),
- b) zestawienie tabelaryczne wydatków w szczególności: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzenia zagranicznego z podziałem na:
 - wydatki bieżące i zadania majątkowe (załącznik nr 2),
 - szczegółową kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych wraz z podaniem liczby zatrudnionych pracowników w roku bieżącym oraz planowanych na rok 2020.

2. Materiały planistyczne dotyczące instytucji kultury (załącznik nr 3), winny obejmować:

- wielkość planowanych przychodów i kosztów działalności – z podziałem na bieżące i majątkowe,
- wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy,
- kalkulację planowanych kosztów wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych wraz z podaniem liczby zatrudnionych pracowników w roku bieżącym oraz planowanych etatów na rok 2020.

3. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych.

4. Materiały o których mowa w ust 1 i 2 powinny zawierać szczegółowe kalkulacje wraz z uzasadnieniem planowanych wielkości i odnieść je do przewidywanego wykonania roku 2019 – określając wskaźnik procentowy.

5. Zgodnie z art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, w związku z tym zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych i kierowników referatów Urzędu Gminy do:

- a) ograniczenia wydatków bieżących,
- b) uzyskania optymalnych efektów z poniesionych nakładów,
- c) zaproponowania zmian w zakresie realizacji zadań,
- d) monitorowania zużycia mediów.

§ 4

Sekretarz Gminy sprawujący nadzór nad Referatem ds. Gospodarki i Inwestycji opracowuje wykaz zadań inwestycyjnych wraz z planowanymi nakładami. (załącznik nr 4).

Wykaz zadań inwestycyjnych uzupełnia część opisowa obejmująca szczegółowe zakresy zadań, kwoty planowane na ich realizację i źródła finansowania.

§ 5

1. Materiały określone w § 3 i 4 należy przekazać Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 15 października 2019 r.

§ 6

1. Skarbnik Gminy po dokonanej analizie materiałów o których mowa w § 3 - 4 opracowuje projekt budżetu i przedkłada Wójtowi Gminy w terminie do dnia 31 października 2019 r.
2. Wójt Gminy po weryfikacji projektu budżetu wydaje zarządzenie w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na 2020 rok w terminie do 15 listopada 2019 roku.

§ 7

Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, kierownikom referatów Urzędu Gminy oraz dyrektorom samorządowych instytucji kultury.

§ 8

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis